

RCS : MONTPELLIER

Code greffe : 3405

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de MONTPELLIER atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1990 B 80038

Numéro SIREN : 353 662 901

Nom ou dénomination : 2A BALARUC BEZIERS

Ce dépôt a été enregistré le 06/11/2018 sous le numéro de dépôt 17614

RECEPISSE DE DEPOT

GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
DE MONTPELLIER

C.J.M. 9 RUE DE TARRAGONE
34070 MONTPELLIER
www.infogreffe.fr

LEXEM CONSEIL

2 rue Patrice Lumumba
34070 Montpellier

V/REF :

N/REF : 90 B 80038 / 2018-B-17614

Le greffier du tribunal de commerce de Montpellier certifie qu'il a reçu le 06/11/2018,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/12/2017.

Rapport du commissaire aux comptes

Extrait de procès-verbal d'assemblée en date du 30/06/2018

Concernant la société

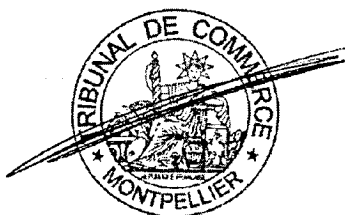
2A BALARUC BEZIERS
Société par actions simplifiée
52 rue des Voiliers
34540 Balaruc-les-Bains

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2018-B-17614 le 06/11/2018

R.C.S. MONTPELLIER 353 662 901 (90 B 80038)

Fait à MONTPELLIER le 06/11/2018,

LE GREFFIER



90880038

- 6 NOV. 2018

18317614

SOFRACO

**Société de Commissaires aux Comptes
et d'Expertise Comptable**

Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Montpellier
et de l'Ordre des Experts Comptables de la Région de Montpellier

Commissaires aux Comptes associés :

Steve AMAT

Pierrick BELEN

Sabine RIGONI

MAISONS BOIVEL

S.A.S au capital de 38 112,25 €

1, lotissement Les Terrasses de Thau
34540 - BALARUC LES BAINS

S.I.R.E.T. : 353 662 901 00043
353 662 901 R.C.S. MONTPELLIER

- : -

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 décembre 2017



Siège social :
86, rue du Caducée
Parc Euromédecine
34090 MONTPELLIER
Tél. 04 67 41 07 22
Fax. 04 67 04 56 59

E-mail : s.amat@sofraco-sa.fr
p.belen@sofraco-sa.fr
s.rigoni@sofraco-sa.fr

Adresse postale :
Parc Euromédecine
CS 14 317
34195 MONTPELLIER Cedex 5

A l'Assemblée Générale de la société **MAISONS BOIVEL**,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **MAISONS BOIVEL**, relatifs à l'exercice clos le **31 décembre 2017** tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du **1^{er} janvier 2017** à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L. 441-6-1 dudit code, sont incomplets dans le rapport de gestion du président.

90380038

- 6 NOV. 2018

18317614

MAISONS BOIVEL

Société par actions simplifiée
au capital de 38 112,25 euros
Siège social : 52 rue des Voiliers, 34540 BALARUC LES BAINS
353 662 901 RCS MONTPELLIER

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 30 JUIN 2018****Décision d'affectation du résultat
de l'exercice clos le 31 décembre 2017****DEUXIEME DÉCISION**

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2017 s'élevant à 90 722 euros de la manière suivante :

. A titre de dividendes 90 722 euros
Soit 36,29 euros par action

Le dividende sera mis en paiement au siège social dès ce jour.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2017 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 90 722 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercices	Distribution globale	Avec Abattement	Sans abattement
31/12/2014	61 196	0	61 196
31/12/2015	66 500	0	66 500
31/12/2016	77 350	0	77 350

Certifié conforme

La Présidente



Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

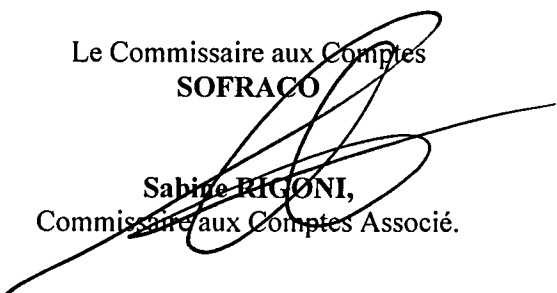
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Montpellier le 28 juin 2018.

Le Commissaire aux Comptes
SOFRACO



Sabine RIGONI,
Commissaire aux Comptes Associé.

ACTIF		Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)		
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Actif Immobilisé						
Recherche et développement	396,37		396,37	0,03	396,37	0,06
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	1 500,00	1 500,00				
Constructions		396,37	-396,37	-0,02	-396,37	-0,05
Installations techniques, matériel & outillage industriels	2 022,43	1 224,59	797,84	0,06		
Autres immobilisations corporelles	80 510,17	27 756,41	52 753,76	3,99	1 790,97	0,26
Autres immobilisations financières	2 820,00		2 820,00	0,21	2 320,00	0,34
TOTAL (I)	87 248,97	30 877,37	56 371,60	4,26	4 110,97	0,60
Actif circulant						
Clients et comptes rattachés	649 721,36	7 914,00	641 807,36	48,55	357 360,12	51,91
Autres créances						
. Personnel	34 510,00		34 510,00	2,61	26 427,00	3,84
. Organismes sociaux					180,00	0,03
. Etat, impôts sur les bénéfices	14 877,00		14 877,00	1,13	2 588,00	0,38
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	16 605,78		16 605,78	1,26	10 130,62	1,47
. Autres	225 323,58		225 323,58	17,04	18 498,50	2,69
Valeurs mobilières de placement	252 954,05		252 954,05	19,14	254 884,55	37,03
Disponibilités	73 100,78		73 100,78	5,53	16,98	0,00
Charges constatées d'avance	6 394,00		6 394,00	0,48	14 162,00	2,06
TOTAL (II)	1 273 486,55	7 914,00	1 265 572,55	95,74	684 247,77	99,40
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	1 360 735,52	38 791,37	1 321 944,15	100,00	688 358,74	100,00

SAS MAISONS BOIVEL**BILAN PASSIF**

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé :)	38 112,25	38 112,25
Réserve légale	3 811,23	3 811,23
Report à nouveau	128 686,10	128 685,83
Résultat de l'exercice	90 721,53	77 350,27
TOTAL(I)	261 331,11	247 959,58
TOTAL(II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour charges	67 267,50	57 163,76
TOTAL (III)	67 267,50	57 163,76
Emprunts et dettes		
. Emprunts	40 882,27	
. Découverts, concours bancaires		17 461,46
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	45 375,97	13 400,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	686 352,33	249 934,43
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	4 799,02	
. Organismes sociaux	24 650,27	18 646,12
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	182 927,96	78 837,39
. Autres impôts, taxes et assimilés	7 010,00	4 956,00
Autres dettes	1 347,72	
TOTAL(IV)	993 345,54	383 235,40
TOTAL PASSIF (I à V)	1 321 944,15	688 358,74

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%		
Production vendue services	3 608 102,81		3 608 102,81	100,00	2 789 698,81	100,00	818 404	29,34		
Chiffres d'Affaires Nets	3 608 102,81		3 608 102,81	100,00	2 789 698,81	100,00	818 404	29,34		
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			60 388,19	1,67	58 026,58	2,08	2 362	4,07		
Autres produits			0,07	0,00	835,97	0,03	-835	-100,00		
Total des produits d'exploitation (I)			3 668 491,07	101,57	2 848 561,36	102,11	819 930	28,78		
Autres achats et charges externes			3 028 922,40	83,95	2 335 322,30	83,71	693 600	29,70		
Impôts, taxes et versements assimilés			8 965,31	0,25	14 188,00	0,51	-5 223	-36,80		
Salaires et traitements			294 604,06	8,17	230 142,99	8,25	64 462	28,01		
Charges sociales			136 928,07	3,80	107 973,13	3,87	28 955	26,82		
Dotations aux amortissements sur immobilisations			5 404,55	0,15	2 828,05	0,10	2 576	91,09		
Dotations aux provisions sur actif circulant					7 914,00	0,28	-7 914	-100,00		
Dotations aux provisions pour risques et charges			67 267,50	1,86	57 163,76	2,05	10 104	17,68		
Autres charges			4 070,89	0,11	2,00	0,00	4 068	N/S		
Total des charges d'exploitation (II)			3 546 162,78	98,28	2 755 534,23	98,78	790 628	28,69		
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			122 328,29	3,39	93 027,13	3,33	29 301	31,50		
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun										
Autres intérêts et produits assimilés			189,67	0,01	2 019,87	0,07	-1 830	-90,63		
Total des produits financiers (V)			189,67	0,01	2 019,87	0,07	-1 830	-90,63		
Intérêts et charges assimilées			209,21	0,01	5,51	0,00	204	N/S		
Total des charges financières (VI)			209,21	0,01	5,51	0,00	204	N/S		
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-19,54	0,00	2 014,36	0,07	-2 033	-100,93		
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			122 308,75	3,39	95 041,49	3,41	27 267	28,69		
Produits exceptionnels sur opérations en capital			3 999,78	0,11	18 545,47	0,66	-14 546	-78,43		
Total des produits exceptionnels (VII)			3 999,78	0,11	18 545,47	0,66	-14 546	-78,43		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			1 142,00	0,03	97,00	0,00	1 045	N/S		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			3 606,00	0,10	222,69	0,01	3 384	N/S		
Total des charges exceptionnelles (VIII)			4 748,00	0,13	319,69	0,01	4 429	N/S		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)			-748,22	-0,01	18 225,78	0,65	-18 973	-104,09		
Impôts sur les bénéfices (X)			30 839,00	0,85	35 917,00	1,29	-5 078	-14,13		
Total des Produits (I+III+V+VII)			3 672 680,52	101,79	2 869 126,70	102,85	803 554	28,01		
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)			3 581 958,99	99,28	2 791 776,43	100,07	790 182	28,30		
RÉSULTAT NET			90 721,53	2,51	77 350,27	2,77	13 371	17,29		
			Bénéfice		Bénéfice					
Dont Crédit-bail mobilier			29 795,74	0,83	44 494,40	1,59	-14 699	-33,03		

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2017 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2016 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 321 944,15 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 90 721,53 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels .

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.
- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

2.1 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le CICE calculé sur les salaires du 01/01/2017 au 31/12/2017 s'élève à 11 757 .

Il est comptabilisé en diminution des charges de personnel de cet exercice.

L'entreprise prévoit d'affecter ce crédit d'impôt à :

- la prospection de nouveaux marchés

L'utilisation effective sera relatée dans l'annexe du prochain exercice.

Le CICE obtenu au titre de l'année 2016 a contribué à la prospection de nouveaux marchés.

2.2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

Il n'a pas été comptabilisé de provision pour départ à la retraite pour les salariés présents depuis longtemps dans l'entreprise.

Cet élément devrait faire l'objet d'une estimation.

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Frais de recherche & développement = 396

Frais recherche & développement	Valeur brute	Amortissement	Valeur nette	Taux
Frais recherche & développement	396		396	%

3.2 - Actif Immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.2.1 - Immobilisations brutes = 87 249

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	1 896			1 896
Immobilisations corporelles	54 335	57 165	28 968	82 533
Immobilisations financières	2 320	2 500	2 000	2 820
TOTAL	58 552	59 665	30 968	87 249

3.2.2 - Amortissements et provisions d'actif = 30 877

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	1 500			1 500
Immobilisations corporelles	52 941	5 405	28 968	29 377
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	54 441	5 405	28 968	30 877

3.2.3 - Détail des Immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Cvs espace internet	396	396	0	1 ans
Concessions brevets	1 500	1 500	0	1 ans
Matériel et outillage	2 022	1 225	798	de 3 à 5 ans
Installation et agencement	61 274	14 428	46 845	de 3 à 10 ans
Matériel de transport	111	41	69	de 3 à 5 ans
Matériel bureau informatique	10 377	7 387	2 990	de 1 à 5 ans
Mobilier	8 749	5 900	2 849	de 3 à 20 ans
TOTAL	84 429	30 877	53 552	

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.3 - Etat des créances = 950 252**

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	2 820		2 820
Actif circulant & charges d'avance	947 432	947 432	
TOTAL	950 252	947 432	2 820

3.4 - Provisions pour dépréciation = 7 914

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	7 914				7 914
Comptes financiers					
Total	7 914				7 914

3.5 - Produits à recevoir par postes du bilan = 216 508

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	216 486
Autres créances	
Disponibilités	22
TOTAL	216 508

3.6 - Charges constatées d'avance = 6 394

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 38 112

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	2500	15,24	38 112
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	2500	15,24	38 112

4.2 - Provisions = 67 268

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques & charges	57 164	67 268	57 164		67 268
TOTAL	57 164	67 268	57 164		67 268

4.3 - Etat des dettes = 947 970

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	40 882	9 332	31 550	
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	686 352	686 352		
Dettes fiscales & sociales	219 387	219 387		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	1 348	1 348		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	947 970	916 420	31 550	

4.4 - Charges à payer par postes du bilan = 98 679

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	85 169
Dettes fiscales & sociales	13 509
Autres dettes	
TOTAL	98 679

90380038

- 6 NOV. 2018

183176.14

Pour Copie Conforme

Formulaire obligatoire (article 53 A
du code général des impôts)

①

BILAN — ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2017

Désignation de l'entreprise : **SAS MAISONS BOIVEL** Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois : **12**
 Adresse de l'entreprise : **52 RUE DES VOILIERS 34540 BALARUC LES BAINS** Durée de l'exercice précédent : **12**
 Numéro SIRET : **3 5 3 6 6 2 9 0 1 0 0 0 4 3** Néant ☐

		Exercice N plus 1		Exercice N	
		3	1	1	2
		2	2	0	1
		7			
		Brut	Amortissements, provisions	Net	
		1	2	3	
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)	AA			
	Frais d'établissement *	AB			
	Frais de développement *	CX	396	CQ	396
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	1 500	AG	1 500
	Fonds commercial (1)	AII		AI	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM	
	Terrains	AN		AO	
	Constructions	AP		AQ	396 (396)
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	2 022	AS	1 225 798
	Autres immobilisations corporelles	AT	80 510	AU	27 756 52 754
	Immobilisations en cours	AV		AW	
	Avances et acomptes	AX		AY	
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT	
	Autres participations	CU		CV	
	Créances rattachées à des participations	BB		BC	
	Autres titres immobilisés	BD		BE	
	Prêts	BF		BG	
	Autres immobilisations financières *	BH	2 820	BI	2 820
	TOTAL (II)	BJ	87 249	BK	30 877 56 372
ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements	BL		BM	
	En cours de production de biens	BN		BO	
	En cours de production de services	BP		BQ	
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS	
	Marchandises	BT		BU	
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW	
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	649 721	BY	7 914 641 807
	Autres créances (3)	BZ	291 316	CA	291 316
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD	252 954	CE	252 954
	Disponibilités	CF	73 101	CG	73 101
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	6 394	CI	6 394
	TOTAL (III)	CJ	1 273 487	CK	7 914 1 265 573
	Frais d'émission d'emprunt à étaier (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	1 360 736	IA	38 791 1 321 944

Renvois : (1) Dont droit au bail.

(2) Part à moins d'un an des
immobilisations financières nettes :

CP

(3) Part à plus d'un an :

CR

Clause de réserve
de propriété : *

Immobilisations :

Stocks :

Créances :

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 SD 2017

Désignation de l'entreprise		SAS MAISONS BOIVEL		Néant ☐ *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé 38 112...)	DA	38 112		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	3 811		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG			
	Report à nouveau	DH	128 686		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	90 722		
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (II)			DL	261 331
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
TOTAL (III)			DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ	67 268		
TOTAL (III)			DR	67 268	
DETTES (*)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	40 882		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	45 376		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	686 352		
	Dettes fiscales et sociales	DY	219 387		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	1 348		
Compte régularisé	EB				
TOTAL (IV)			EC	993 346	
Ecart de conversion passif *			ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	1 321 944	
RENVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus values à long terme *	1F			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	961 796			
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052-SD 2017

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS MAISON ROYEL

Néant ☐ *

		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB			FC	
	Production vendue	FD		FE		FF		
			biens *					
		services *						
	Chiffres d'affaires nets *	EJ	3 608 103	FI		FI	3 608 103	
				FK		FL	3 608 103	
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP	60 388	
Autres produits (1) (11)					FQ			
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	3 668 491	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS		
	Variation de stock (marchandises) *					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					PW	3 028 922	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	8 965	
	Salaires et traitements *					PY	294 604	
	Charges sociales (10)					FZ	136 928	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	dotations aux amortissements *			GA	5 405	
			dotations aux provisions			GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GC		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	67 268		
	Autres charges (12)					GE	4 071	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	3 546 163
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	122 328
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré *					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	190	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
Total des produits financiers (V)						GP	190	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	209	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)						GU	209	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(20)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	122 309	

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2052.

④

COMPTES DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2017

Formulaire obligatoire (article 55 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SAS MAISONS BOIVEL		Néant ☐ *		
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	4 000	
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	4 000	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	1 142	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF	3 606	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	4 748	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	(748)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				IJ		
Impôts sur les bénéfices *				IK	30 839	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	3 672 681	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	3 581 959	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	90 722	
REVENUS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO	
	(2)	Dont	produits de locations immobilières		HY	
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG	
	(3)	Dont	Crédit bail mobilier *		HP	29 796
			Crédit bail immobilier		HQ	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			II	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			HX	
	(6ter)	Dont	amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC	
			amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD	
	(9)	Dont transferts de charges			A1	3 224
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			A2	
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4		
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives			A6		
	obligatoires			A9		
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :			Exercice N		
PENALITES ET AMENDES				Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
CESSION ELEMENT FINANCIER				1 142	2 000	
VALEUR NETTE ELEMENT FINANCIER				2 000		
REMBOURSEMENTS FRANCHISES ET DIVERS					2 000	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N		
				Charges antérieures	Produits antérieurs	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

6 - AUTRES INFORMATIONS**6.1 - Engagements donnés = 98 436**

Nature des engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals & cautions	
Crédit-bail mobilier	98 436
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
TOTAL	98 436

7 - INFORMATIONS RELATIVES AU CREDIT BAIL

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Produits à recevoir = 216 508

Produits à recevoir	Montant
Clients et comptes rattachés :	216 486
Clients factures à établir	216 486
Disponibilités :	22
Intérêts courus à recevoir	22
TOTAL	216 508

8.2 - Charges constatées d'avance = 6 394

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance	6 394
TOTAL	6 394

8.3 - Charges à payer = 98 679

Charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	85 169
Factures non parvenues	85 169
Dettes fiscales et sociales :	13 509
Congés payés	4 799
Charges congés payés	1 700
Etat charges à payer	7 010
TOTAL	98 679

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2017 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2016 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 321 944,15 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 90 721,53 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels .

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.
- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

2.1 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le CICE calculé sur les salaires du 01/01/2017 au 31/12/2017 s'élève à 11 757 .

Il est comptabilisé en diminution des charges de personnel de cet exercice.

L'entreprise prévoit d'affecter ce crédit d'impôt à :

- la prospection de nouveaux marchés

L'utilisation effective sera relatée dans l'annexe du prochain exercice.

Le CICE obtenu au titre de l'année 2016 a contribué à la prospection de nouveaux marchés.

2.2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

Il n'a pas été comptabilisé de provision pour départ à la retraite pour les salariés présents depuis longtemps dans l'entreprise.

Cet élément devrait faire l'objet d'une estimation.

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Frais de recherche & développement = 396

Frais recherche & développement	Valeur brute	Amortissement	Valeur nette	Taux
Frais recherche & développement	396		396	%

3.2 - Actif Immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.2.1 - Immobilisations brutes = 87 249

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	1 896			1 896
Immobilisations corporelles	54 335	57 165	28 968	82 533
Immobilisations financières	2 320	2 500	2 000	2 820
TOTAL	58 552	59 665	30 968	87 249

3.2.2 - Amortissements et provisions d'actif = 30 877

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	1 500			1 500
Immobilisations corporelles	52 941	5 405	28 968	29 377
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	54 441	5 405	28 968	30 877

3.2.3 - Détail des Immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Cvs espace internet	396	396	0	1 ans
Concessions brevets	1 500	1 500	0	1 ans
Matériel et outillage	2 022	1 225	798	de 3 à 5 ans
Installation et agencement	61 274	14 428	46 845	de 3 à 10 ans
Matériel de transport	111	41	69	de 3 à 5 ans
Matériel bureau informatique	10 377	7 387	2 990	de 1 à 5 ans
Mobilier	8 749	5 900	2 849	de 3 à 20 ans
TOTAL	84 429	30 877	53 552	

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.3 - Etat des créances = 950 252**

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	2 820		2 820
Actif circulant & charges d'avance	947 432	947 432	
TOTAL	950 252	947 432	2 820

3.4 - Provisions pour dépréciation = 7 914

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	7 914				7 914
Comptes financiers					
Total	7 914				7 914

3.5 - Produits à recevoir par postes du bilan = 216 508

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	216 486
Autres créances	
Disponibilités	22
TOTAL	216 508

3.6 - Charges constatées d'avance = 6 394

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 38 112

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	2500	15,24	38 112
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	2500	15,24	38 112

4.2 - Provisions = 67 268

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques & charges	57 164	67 268	57 164		67 268
TOTAL	57 164	67 268	57 164		67 268

4.3 - Etat des dettes = 947 970

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	40 882	9 332	31 550	
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	686 352	686 352		
Dettes fiscales & sociales	219 387	219 387		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	1 348	1 348		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	947 970	916 420	31 550	

4.4 - Charges à payer par postes du bilan = 98 679

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	85 169
Dettes fiscales & sociales	13 509
Autres dettes	
TOTAL	98 679

6 - AUTRES INFORMATIONS**6.1 - Engagements donnés = 98 436**

Nature des engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals & cautions	
Crédit-bail mobilier	98 436
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
TOTAL	98 436

7 - INFORMATIONS RELATIVES AU CREDIT BAIL

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Produits à recevoir = 216 508

Produits à recevoir		Montant
Clients et comptes rattachés :		216 486
	Clients factures à établir	216 486
Disponibilités :		22
	Intérêts courus à recevoir	22
TOTAL		216 508

8.2 - Charges constatées d'avance = 6 394

Charges constatées d'avance		Montant
	Charges constatées d'avance	6 394
TOTAL		6 394

8.3 - Charges à payer = 98 679

Charges à payer		Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :		85 169
	Factures non parvenues	85 169
Dettes fiscales et sociales :		13 509
	Congés payés	4 799
	Charges congés payés	1 700
	Etat charges à payer	7 010
TOTAL		98 679

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Nature des Indications / Périodes Durée de l'exercice	31/12/2017 12 mois	31/12/2016 12 mois	31/12/2015 12 mois	31/12/2014 12 mois	31/12/2013 12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	38 112	38 112	38 112	38 112	38 112
b) Nombre d'actions émises	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	3 608 103	2 789 699	3 202 449	2 310 688	2 882 464
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	137 069	125 781	108 045	95 417	-162 351
c) Impôt sur les bénéfices	30 839	35 917	28 094	15 393	4 274
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	106 230	89 864	79 951	80 024	-166 625
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	90 722	77 350	66 500	61 196	28 000
f) Montants des bénéfices distribués	77 350	66 500	61 196	28 000	70 000
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	42	36	32	32	-67
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	36	31	27	24	11
c) Dividende versé à chaque action	31	27	24	11	28
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés	7	6	7	4	6
b) Montant de la masse salariale	294 604	230 143	221 481	159 054	198 152
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	136 928	107 973	99 865	64 617	89 272

Observations complémentaires